



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АТ-Энерджи»

ИНН/КПП 7826696673\784001001

191002, Санкт-Петербург, Щербаков переулок, дом 17А, литер Б

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Краткая характеристика организации:

- a. Сокращенное наименование: **ООО «АТ-Энерджи»;**
- b. Юридический и фактический адрес: **191002, СПб, Щербаков пер.17А, лит Б, пом.8Н;**
- c. Дата и место регистрации: **05 января 1999 года в Регистрационной палате Администрации Санкт-Петербурга;**
- d. ОГРН: **1027809210120;**
- e. Основной вид деятельности по ОКВЭД: **70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.**

2. **Уставной капитал:** По состоянию на 31.12.2025 Уставной капитал составляет 150.000 рублей. Доли уставного капитала распределены между двумя участниками Общества:

- Айрапетян Айрапет Азатович, 50%;
- Чмеренко Татьяна Григорьевна, 50%.

3. **Резервный капитал:** по состоянию на 31.12.2025 составляет 15.000 рублей или 10% от Уставного капитала (соответствует Уставу Общества).

4. **Принцип формирования и ведения бухгалтерского и налогового учета:** бухгалтерский и налоговый учеты обеспечивались в соответствии с Уведомлением о возможности применения упрощенной системы налогообложения от 28.10.02 №06/03 и Учетной политикой Общества.

Объект налогообложения – доходы.

В соответствии с приказом от 09.01.2025 №081 обязанности главного бухгалтера исполняет непосредственно генеральный директор Общества Вирт-Айрапетян Виктория Айрапетовнаэ

Основным регламентирующим документом бухгалтерского учета и отчетности Общества является **Книга доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей**, применяющих упрощенную систему налогообложения. Параллельно бухгалтерский учет ведется по общей бухгалтерской схеме с применением Плана счетов бухгалтерского учета для коммерческих предприятий в упрощенном виде, на базе компьютерной программы «СБИС-Бухгалтерский учет».

5. **Основные средства (ОС):** в составе ОС Общества с 2002 года на праве собственности числится только офисное помещение 8Н, площадью в 76,4 квм (кадастровый номер 78:31:0001054:2304) в Административном здании, по адресу: 191002, СПб, Щербаков пер. 17А, лит Б, общей площадью 2150,1 квм (кадастровый номер 78:31:0001054:2007).

Балансовая стоимость ОС на 01.01.2025	1.578.550,75 руб.
Остаточная стоимость ОС на 01.01.2025	1.433.166,55 руб.
Начислена амортизация на ОС за 2025 год	6.461,52 руб.
Остаточная стоимость ОС на 31.12.2025	1.426.702,03 руб.
Балансовая стоимость ОС на 31.12.2025	1.578.550,75 руб.
Ликвидационная стоимость	932.400,00 руб.

6. **Нематериальные активы (НМА):** в составе активов Общества в 2025 году НМА нет.

7. **Движение денежных средств:** В 2025 году Общество продолжило обслуживаться в единственном кредитном учреждении – АО «ТБанк» (БИК 044525974), расчетный счет 40702810510001731165;

Следует отметить, что в ноябре 2022 года Обществом был открыт второй расчетный счет 40702810755000102938 в Северо-западном ПАО «Сбербанк» г. Санкт-Петербург. Движение денежных средств по данному расчетному счету в 2022-2025 годах не было.

Полученные в 2025 году Доходы своевременно были учтены в КУДиР по статье «Доходы».

Движение денежных средств на основном расчетном счету за отчетный период (в рублях):

▪ Сальдо на 01.01.25	505.923,73
▪ Поступление, всего	1.887.040,67

в том числе:

- от Заказчиков	1.840.000,00
- выплата учетных накоплений текущего счета и депозита	47.040,67
▪ Израсходовано, всего	1.991.572,56
в том числе:	
- на банковские услуги	16.314,00
- на оплату товаров, работ, услуг и иных оборотных активов	249.886,72
- на оплату труда работникам Общества перечислением	754.465,00
- на уплату налогов и сборов	970.906,84
▪ Остаток на 31.12.25	401.391,84

8. **Налоги, страховые взносы, штрафы:** так, за отчетный период были начислены и уплачены следующие платежи:

Наименование	Сальдо на 01.01.25		2025 год		Сальдо на 31.12.25	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Единый налог УСН		9.656,00	54.731,00	56.611,00	0,00	11.536,00
НДФЛ		0,00	110.435,00	110.435,00	0,00	0,00
Страховые взносы по единому тарифу		15.117,60	240.468,60	244.800,00	0,00	19.449,00
Страхование от НС на производстве		0,00	1.729,80	1.729,80	0,00	0,00
Налог на имущество, не входящее в ЕГС		16.938,00	543.899,00	611.920,00	0,00	84.959,00
Пени		0,00	38.029,65	38.029,65	0,00	0,00
ИТОГО		41.711,60	989.293,05	1.063.525,45	0,00	115.944,00

Расчеты с бюджетом по единому налогу УСН, НДФЛ, страховым взносам по единому тарифу, налогу на имущество, не входящее в ЕГС и пени (за исключением Страхования от несчастных случаев, в размере 1.729,80 руб.) произведены через Единый налоговый счет (ЕНС). Движение денежных средств на ЕНС следующее:

▪ Сальдо на 01.01.25	18.386,21
▪ Уплачено	969.177,04
▪ Списано в счет обязательств	987.563,25
▪ Остаток на 31.12.25	0,00

Все отчеты за 2025 год в МИ ФНС России № 9 по СПб, СПб Комитет статистики, в Пенсионный фонд и ФСС по Центральному району сданы своевременно по ЭЦП через оператора ООО «Тензор».

9. **Кадры, оплата труда:** Численность персонала – 2 сотрудника на постоянной основе. За отчетный период приема и увольнений работников не было.

Оплата труда работникам Общества производится дважды в месяц: аванс (22 числа) и окончательный расчет (08 числа).

За 2025 год было начислено 864.900 рублей, против 796.100 рублей в 2024 году. Рост составил 8,6%. Удержано НДФЛ (по ставке 13%) 110.435 рублей, выплачено 754.465 рублей, путем перевода денежных средств на банковские карточки сотрудников.

Просроченных выплат зарплаты нет. НДФЛ удержан своевременно, в полном объеме и перечислен в бюджет, в установленные сроки.

10. **Дебиторская и Кредиторская задолженности:**

• Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года	0,00 руб
• Кредиторская задолженность на 31.12.2025	121.271,43 руб.
в том числе:	
- по налогам и взносам	115.944,00 руб.
- поставщикам коммунальных услуг (НП «Центр»)	5.438,70 руб.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженностей у Общества нет.

11. **Ежегодная инвентаризация:** проведена в сроки, установленные Учетной политикой Общества по МПЗ, ОС, НМА, кассе и дебиторской-кредиторской задолженности. В результате, проведенной инвентаризации отклонений от учетных бухгалтерских данных нет, излишек и недостач не выявлено.

Генеральный директор



В. Вирт- Айрапетян